

# 平成24年度 公益事業特別会計決算報告書

(自) 平成 24 年 4 月 1 日

(至) 平成 25 年 3 月 31 日

社会福祉法人 吉岐市社会福祉協議会

# 公益事業特別会計資金収支計算書

(自)平成24年4月 1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 老岐市社会福祉協議会

第1号様式

勘定科目名		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収			0	
				0	
				0	
				0	
				0	
		5,719,000	6,501,297	△ 782,297	
				0	
				0	
		29,242,000	29,291,880	△ 49,880	
				0	
			22,200	△ 22,200	
		5,000	649	4,351	
				0	
				0	
		34,966,000	35,816,026	△ 850,026	
支					
		7,720,000	7,211,115	508,885	
		1,448,000	1,359,221	88,779	
		24,917,000	22,821,100	2,095,900	
				0	
				0	
		881,000	2,232,994	△ 1,351,994	
				0	
		34,966,000	33,624,430	1,341,570	
		0	2,191,596	△ 2,191,596	
施設整備等による収支	収				
		100,000	0	100,000	
	入				
		100,000	0	100,000	
	支				
	100,000	0	100,000		
				0	
		100,000	0	100,000	
		0	0	0	
財務活動による収支	収				
				0	
				0	
	入				
		0	0	0	
支					
				0	
				0	
		0	0	0	
		0	0	0	
予備費 (10)		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,191,596	△ 2,191,596	
前期末支払資金残高 (12)		0	1,133,554	△ 1,133,554	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	3,325,150	△ 3,325,150	

公益事業特別会計 資金収支決算内訳表  
 (自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第2号-2様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売
經常活動による収支	会費収入	0	0	0
	会費収入	0		
	寄附金収入	0	0	0
	寄附金収入	0		
	經常経費補助金収入	0	0	0
	市補助金収入	0		
	その他の補助金収入	0		
	助成金収入	0	0	0
	県社協助成金収入	0		
	その他の助成金収入	0		
	受託金収入	0	0	0
	県受託金収入	0		
	市受託金収入	0	0	
	県社協受託金収入	0		
	事業収入	6,501,297	0	6,501,297
	参加費収入	0		
	利用料収入	0		
	利用者等利用料収入	0		
	福祉用具販売収入	6,501,297		6,501,297
	貸付事業等収入	0	0	0
	償還金収入	0		
	共同募金配分金収入	0	0	0
	一般募金配分金収入	0		
	介護保険収入	29,291,880	26,422,750	2,869,130
	居宅介護料収入	29,291,880	26,422,750	2,869,130
	居宅介護支援介護料収入	0		
	利用者等利用料収入	0		
	自立支援費等収入	0	0	0
	介護給付費収入	0		
	利用料収入	0	0	0
	利用料収入	0		
	雑収入	22,200	22,200	0
雑収入	22,200	22,200		
受取利息配当金収入	649	649	0	
受取利息配当金収入	649	649		
会計単位間繰入金収入	0	0	0	
公益事業会計繰入金収入	0			
経理区分間繰入金収入	0	0	0	
經常収入計 (1)	35,816,026	26,445,599	9,370,427	

公益事業特別会計 資金収支決算内訳表  
 (自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第2号-2様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売
經常活動による収支	人件費支出	7,211,115	7,211,115	0
	職員俸給	3,434,600	3,434,600	
	職員諸手当	1,246,403	1,246,403	
	非常勤職員給与	1,567,780	1,567,780	
	退職金	0		
	退職共済掛金	44,700	44,700	
	法定福利費	917,632	917,632	
	事務費支出	1,359,221	1,358,696	525
	福利厚生費	46,906	46,906	
	旅費交通費	77,360	77,360	
	研修費	13,500	13,500	
	消耗品費	69,475	69,475	
	器具什器費	0		
	印刷製本費	62,160	62,160	
	水道光熱費	0		
	修繕費	0		
	通信運搬費	936,765	936,765	
	会議費	0		
	広報費	0		
	業務委託費	78,750	78,750	
	手数料	73,605	73,080	525
	損害保険料	0		
	賃借料	700	700	
	租税公課	0		
	渉外費	0		
	諸会費	0		
	雑費	0		
	事業費支出	22,821,100	15,153,008	7,668,092
	諸謝金	0		
	旅費交通費	0		
	消耗品費	59,607	59,607	
	器具什器費	0		
	印刷製本費	0		
水道光熱費	0			
車両費	0			
燃料費	242,606	242,606		
修繕費	16,170	16,170		
通信運搬費	0			
会議費	0			
広報費	0			
業務委託費	0			
手数料	0			
損害保険料	43,880	43,880		
賃借料	13,955,400	13,955,400		

公益事業特別会計 資金収支決算内訳表  
 (自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第2号-2様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売	
経常活動による収支	支	租税公課	822,865	822,865	
		給食費	0		
		保健衛生費	12,480	12,480	
		被服費	0		
		教養娯楽費	0		
		日用品費	0		
		給付金支出	0		
		雑費	0		
		福祉用具販売品費	7,668,092		7,668,092
	出	貸付事業等支出	0	0	0
		貸付金支出	0		
		助成金支出	0	0	0
		助成金支出	0		
		会計単位間繰入金収入	2,232,994	1,243,979	989,015
		社会福祉事業会計繰入金支出	2,232,994	1,243,979	989,015
		経理区分間繰入金支出	0	0	0
	経理区分間繰入金支出	0			
	経常支出計 (2)	33,624,430	24,966,798	8,657,632	
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,191,596	1,478,801	712,795	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	
		都道府県補助金収入	0		
		施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出	固定資産取得支出及び繰入金支出	0	0	
		その他の固定資産取得支出	0		
	施設整備等支出計 (5)	0	0		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0		
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	0	0	
		社会福祉事業積立預金取崩収入	0		
		福祉資金積立預金取崩収入	0		
		退職積立預金取崩収入	0		
		財務収入計 (7)	0	0	
	支出	積立預金積立支出	0	0	
		社会福祉事業積立預金積立支出	0		
		法人運営積立預金積立支出	0		
		その他の支出	0	0	
	財務支出計 (8)	0	0		
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		2,191,596	1,478,801	712,795	
前期末支払資金残高(11)		1,133,554	1,298,466	△ 164,912	
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,325,150	2,777,267	547,883	

# 公益事業特別会計事業活動収支計算書

(自)平成24年4月 1日

(至)平成25年3月31日

社会福祉法人 彦岐市社会福祉協議会

第3号様式

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減		
事業活動収支の部	収 入	会費収入		0		
		寄附金収入		0		
		経常経費補助金収入		0		
		助成金収入		0		
		受託金収入		0		
		事業収入	6,501,297	6,256,300	244,997	
		共同募金配分金収入			0	
		介護保険収入	29,291,880	25,217,393	4,074,487	
		利用料収入			0	
		雑収入	22,200	66,300	△ 44,100	
		引当金戻入	197,417	190,657	6,760	
		国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
		事業活動収入計 (1)	36,012,794	31,730,650	4,282,144	
		支 出	人件費支出	7,211,115	7,278,288	△ 67,173
			事務費支出	1,359,221	1,455,062	△ 95,841
事業費支出	22,821,100		19,935,129	2,885,971		
助成金支出				0		
減価償却費	412,890		411,067	1,823		
引当金繰入	202,000		197,417	4,583		
棚卸資産増減額	△ 34,951		△ 98,518	63,567		
事業活動支出計 (2)	31,971,375		29,178,445	2,792,930		
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	4,041,419		2,552,205	1,489,214		
事業活動外収支の部	収 入		受取利息配当金収入	649	919	△ 270
		会計単位間繰入金収入			0	
		経理区分間繰入金収入			0	
		事業活動外収入計 (4)	649	919	△ 270	
	支 出	会計単位間繰入金支出	2,232,994	2,329,321	△ 96,327	
		経理区分間繰入金支出			0	
	事業活動外支出計 (5)	2,232,994	2,329,321	△ 96,327		
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,232,345	△ 2,328,402	96,057		
		経常収支差額 (7)=(3)+(6)	1,809,074	223,803	1,585,271	
特別収支の部	収 入	施設整備等寄附金収入			0	
		特別収入計 (8)	0	0	0	
	支 出	固定資産売却損及び処分損			0	
		国庫補助金等特別積立金積立額			0	
		特別支出計 (9)	0	0	0	
	特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0		
		当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	1,809,074	223,803	1,585,271	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)		2,995,604	2,771,801	223,803	
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)		4,804,678	2,995,604	1,809,074	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	基本金組入額(15)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)					
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		4,804,678	2,995,604	1,809,074	

公益事業特別会計 事業活動収支決算内訳表  
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第4号様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売
事業活動収入の部	会費収入	0	0	0
	会費収入	0		
	寄附金収入	0	0	0
	寄附金収入	0		
	経常経費補助金収入	0	0	0
	市補助金収入	0		
	その他の補助金収入	0		
	助成金収入	0	0	0
	県社協助成金収入	0		
	その他の助成金収入	0		
	受託金収入	0	0	0
	県受託金収入	0		
	市受託金収入	0		
	県社協受託金収入	0		
	事業収入	6,501,297	0	6,501,297
	参加費収入	0		
	利用料収入	0		
	利用者等利用料収入	0		
	福祉用具販売収入	6,501,297		6,501,297
	共同募金配分金収入	0	0	0
	一般募金配分金収入	0		
	歳末たすけあい配分金収入	0		
	介護保険収入	29,291,880	26,422,750	2,869,130
	居宅介護料収入	29,291,880	26,422,750	2,869,130
	居宅介護支援介護料収入	0		
	利用者等利用料収入	0		
	自立支援費等収入	0	0	0
	介護給付費収入	0		
	利用者負担金収入	0		
	利用料収入	0	0	0
	利用料収入	0		
	利用者負担金収入	0		
雑収入	22,200	22,200	0	
雑収入	22,200	22,200		
引当金戻入	197,417	197,417	0	
退職給与引当金戻入	0			
賞与引当金戻入	197,417	197,417		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
国庫補助均等特別積立金取崩額	0			
事業活動収入計 (1)	36,012,794	26,642,367	9,370,427	

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売
事業活動収支の部	人件費支出	7,211,115	7,211,115	0
	役員報酬	0		
	職員俸給	3,434,600	3,434,600	
	職員諸手当	1,246,403	1,246,403	
	非常勤職員給与	1,567,780	1,567,780	
	退職金	0		
	退職共済掛金	44,700	44,700	
	法定福利費	917,632	917,632	
	事務費支出	1,359,221	1,358,696	525
	福利厚生費	46,906	46,906	
	旅費交通費	77,360	77,360	
	研修費	13,500	13,500	
	消耗品費	69,475	69,475	
	器具什器費	0		
	印刷製本費	62,160	62,160	
	水道光熱費	0		
	修繕費	0		
	通信運搬費	936,765	936,765	
	会議費	0		
	広報費	0		
	業務委託費	78,750	78,750	
	手数料	73,605	73,080	525
	損害保険料	0		
	賃借料	700	700	
	租税公課	0		
	渉外費	0		
	諸会費	0		
	被服費	0		
	雑費	0		
	事業費支出	22,821,100	15,153,008	7,668,092
	諸謝金	0		
	旅費交通費	0		
	消耗品費	59,607	59,607	
器具什器費	0			
印刷製本費	0			
水道光熱費	0			
車両費	0			
燃料費	242,606	242,606		
修繕費	16,170	16,170		



公益事業特別会計 事業活動収支決算内訳表  
 (自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第4号様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売
事業活動の部	通信運搬費	0		
	会議費	0		
	広報費	0		
	業務委託費	0		
	手数料	0		
	損害保険料	43,880	43,880	
	賃借料	13,955,400	13,955,400	
	租税公課	822,865	822,865	
	給食費	0		
	保健衛生費	12,480	12,480	
	雑費	0		
	福祉用具販売品費	7,668,092		7,668,092
	助成金支出	0		0
	助成金支出	0		
	減価償却費	412,890	412,890	0
	減価償却費	412,890	412,890	
	引当金繰入	202,000	202,000	0
	退職給与引当金繰入	0		
	賞与引当金繰入	202,000	202,000	
	棚卸資産増減額	△ 34,951		△ 34,951
棚卸資産増減額	△ 34,951		△ 34,951	
事業活動支出計 (2)	31,971,375	24,337,709	7,633,666	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	4,041,419	2,304,658	1,736,761	
事業活動外による収支の部	受取利息配当金収入	649	649	0
	受取利息配当金収入	649	649	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0
	公益事業会計繰入金収入	0		
	経理区分間繰入金収入	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	0		
	事業活動外収入計 (4)	649	649	0
	会計単位間繰入金支出	2,232,994	1,243,979	989,015
	社会福祉事業会計繰入金支出	2,232,994	1,243,979	989,015
	経理区分間繰入金支出	0	0	0
経理区分間繰入金支出	0			
事業活動外支出計 (5)	2,232,994	1,243,979	989,015	
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,232,345	△ 1,243,330	△ 989,015	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)	1,809,074	1,061,328	747,746	

公益事業特別会計 事業活動収支決算内訳表

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

第4号様式

勘定科目		合計	福祉用具貸与	福祉用具販売	
特別 収 入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	都道府県補助金収入	0			
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0			
	その他の特別収入	0	0	0	
	その他の収入	0			
	特別収入計 (8)	0	0	0	
	支 出	固定資産売却損及び処分損	0	0	0
		その他の固定資産 売却損及び処分損	0		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0			
特別支出計 (9)		0	0	0	
特別収支差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0		
当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)		1,809,074	1,061,328	747,746	
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	前期繰越活動収支差額 (12)	2,995,604	2,176,088	819,516	
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	4,804,678	3,237,416	1,567,262	
	基本金取崩額 (14)	0			
	基本金組入額 (15)	0			
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	
	法人運営積立金取崩額	0			
	社会福祉事業積立金取崩額	0			
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	
	社会福祉事業積立金積立額	0			
	法人運営積立金積立額	0			
福祉資金貸付積立金積立額	0				
福祉資金欠損補填積立金積立額	0				
次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		4,804,678	3,237,416	1,567,262	

(第5号様式)

### 公益事業特別会計貸借対照表

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

平成25年3月31日現在

資産の部						負債の部					
大	中	小	当年度末	前年度末	増減	大	中	小	当年度末	前年度末	増減
流動資産			8,826,058	10,830,189	△ 2,004,131	流動負債			4,719,021	8,945,116	△ 4,226,095
	現金		14,160	4,620	0		未払金		4,442,130	8,672,924	△ 4,230,794
	預貯金		2,343,095	5,471,339	△ 3,128,244		預り金		74,891	74,775	116
	商品		983,887	948,936	34,951		賞与引当金		202,000	197,417	4,583
	未収金		5,484,916	4,405,294	1,079,622						
固定資産			697,641	1,110,531	△ 412,890	負債の部合計			4,719,021	8,945,116	△ 4,226,095
	その他の固定資産		697,641	1,110,531	△ 412,890	純資産の部					
		車両運搬具	21,493	279,379	△ 257,886	次期繰越活動収支差額			4,804,678	2,995,604	1,809,074
		器具及び備品	676,148	831,152	△ 155,004	次期繰越活動収支差額			4,804,678	2,995,604	1,809,074
						前期繰越活動収支差額			2,995,604	2,771,801	223,803
						当期活動収支差額			1,809,074	223,803	1,585,271
資産の部合計			9,523,699	11,940,720	△ 2,417,021	純資産の部合計			4,804,678	2,995,604	1,809,074
						負債及び純資産の部合計			9,523,699	11,940,720	△ 2,417,021

脚注 1. 減価償却費の累計額

3,555,250 円

(単位:円)

(第6号様式)

公益事業特別会計財産目録

社会福祉法人 豊岐市社会福祉協議会

平成25年3月31日現在

資産・負債の内訳		金額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金		14,160
預貯金		2,343,095
商品		983,887
未収金		5,484,916
流動資産合計		8,826,058
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計		0
(2) その他の固定資産		
車両運搬具		21,493
器具及び備品		676,148
その他の固定資産合計		697,641
固定資産合計		697,641
資産合計		9,523,699
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		4,442,130
預り金		74,891
賞与引当金		202,000
流動負債合計		4,719,021
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		4,719,021
差引純資産		4,804,678

(単位:円)

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1. たな卸資産の評価方法

最終仕入原価法を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却方法

定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積計上しております。

#### 4. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理方法は、税込会計処理方式を採用しております。